

KORISNIČKO UPUTSTVO:

POREZNO KNJIGOVODSTVO – ANALITIČKA I SINTETIČKA KARTICA

Verzija 1.0

1 SADRŽAJ

1	SADRŽAJ	2
2	UVOD	3
2.1	PRISTUP FINANCIJSKIM PODACIMA POREZNOG OBVEZNIKA	3
2.1.1	FILTRIRANJE NA SINTETIČKOJ I ANALITIČKOJ KARTICI	5
2.1.2	GRUPISANJE PO KOLONAMA NA ANALITIČKOJ I SINTETIČKOJ KARTICI	7
2.2	ANALITIČKA KARTICA	9

2 UVOD

Svrha dokumenta je opisati korake za pristup finansijskim podacima poreznih obveznika, štampanje analitičke i sintetičke kartice.

2.1 PRISTUP FINANCIJSKIM PODACIMA POREZNOG OBVEZNIKA

Pristup finansijskim podacima poreznog obveznika omogućeno je preko menija FINANSIJE – PREGLED POSLOVNIH SUBJEKATA

Korisnik može da pretraži poreznog obveznika preko naziva, JIB/JMB-a poreznog obveznika i općine.

Pretraživanje poreznog obveznika

Nakon pretrage rezultat se prikazuje u tabeli gdje duplim klikom na link u redu u tabeli, korisnik odabira poreznog obveznika za kojeg želi da pregleda finansijske podatke.

Nakon odabira otvara se prozor u kojem se prikazuju JIB, Puni naziv, skraćeni naziv poreznog obveznika kao i finansijski podaci poreznog obveznika u dijelu „Finansijski podaci“.

[Nazad](#)

JIB: 1234567890
 Puni naziv: Ekonomska jedinica Republike Srbije - Finansije i porezni obveznik
 Skraćeni naziv: FJRS - Finansije i porezni obveznik

Finansijski podaci

Zbirni (sintetički) pregled po vrstama prihoda

Knjiga: [Bilansna](#)

- Prikaz konta za koje PU prati zaduzenja
- Pregled poslovica/osnovnog subjekta
- Vlasnici
- Paušalac
- Porezno pasivan
- Trajni prestanak sa dugom

Datum zadnjeg izdanog uvjerenja: 19.02.2020

[Prikaži](#)

Prevućite zaglavje kolone ovdje ukoliko želite grupirati pregled po toj koloni						
#	Vrsta prihoda	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo	Status

Filtriranje podataka na sintetičkoj kartici je omogućeno na osnovu parametara (za porezne obveznike):

- Prikaz konta za koje PU prati zaduzenja – klikom na ovaj box i klikom na dugme prikaži prikazuju se samo vrste prihoda na sintetičkoj kartici za koje PU prati zaduzenja, na kojima porezni obveznik ima zaduzenja ili uplata.
- Pregled poslovica/osnovnog subjekta – klikom na ovaj box i klikom na dugme prikaži na sintetičkoj kartici se prikazuju sva zaduzenja i uplate poslovica ili sva zaduzenja ili uplate osnovnog subjekta
- Vlasnici - klikom na ovaj box i klikom na dugme prikaži na sintetičkoj kartici se prikazuju sva zaduzenja i uplate vlasnika odabranog poslovnog subjekta
- Paušalac, Porezno pasivan, Trajni prestanak s dugom- navedeni box-ovi ce biti označeni zavisno od statusa u Registru poslovnih subjekata

Na sintetičkoj kartici korisnik ima sljedeće funkcionalnosti:

- Analitička kartica
- Štampanje
- Štampaj zadate kolone

Ponudjene opcije se nalaze na dnu sintetičke kartice:

Analitička kartica	715915	Porez na promet osnovnih proizvoda za gra...
Strana 1 od 3 (31 podataka) < 1 2 3 > All		
Kreirajte filter		
Analitička kartica Štampaj Štampaj Excel		

Sve su ovo funkcionalnosti koje korisnik može da koristi za odabranog poreznog obveznika.

Analitička kartica – klikom na ovo dugme otvara se analitička kartica poreznog obveznika za jednu vrstu prihoda ili više vrsta prihoda. Korisnik odabire iz tabele (sintetičke kartice) klikom na kolonu za odabir koje vrste prihoda želi da prikaže na analitičkoj kartici.

Za Štampanje sintetičke kartice možete koristiti jednu od 2 ponuđene opcije:

Štampaj - klikom na ovo dugme korisnik štampa sintetičku karticu odabranog poreznog obveznika u pdf formatu.

Štampaj Excel- - klikom na ovo dugme korisnik štampa sintetičku karticu odabranog poreznog obveznika u Excel datoteku

Kada se otvori finansijska kartica poreznog obveznika uvijek se prikazuju bilansna zaduženja u tabeli sintetičke kartice kao i sami vrste prihoda na kojima porezni obveznik ima transakciju.

Ako korisnik želi da pogleda ostale „knjige“ to mu je omogućeno preko padajućeg menija:

- Bilansna
- Vanbilansna
- Knjiga bez zaduženja

Bilansna knjiga prikazuje sve bilansne transakcije.

Vanbilansna knjiga prikazuje sve vanbilansne transakcije.

Knjiga bez zaduženja prikazuje uplate za koje PU ne vodi zaduženja.

Na sintetičkoj kartici su prikazane sve vrste prihoda koje porezni obveznik ima, ukupno dugovanje i potraživanje po vrstama prihoda kao i saldo po vrsti prihoda. Na dnu je prikazano ukupno dugovanje i potraživanje po svim vrstama prihoda kao i saldo.

Zadnja kolona tj. vrijednost kolone koja je predstavljena sa „?“ na sintetičkoj kartici signalizira ako na toj vrsti prihoda ima otvorenih ili djelimično otvorenih zaduženja ili uplata. Ako je signal prikazan „*“ onda su zaduženja i uplate u potpunosti pokrivene na toj vrsti prihoda.

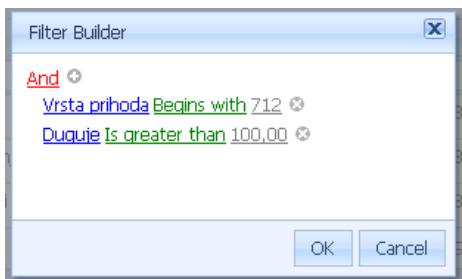
2.1.1 Filtriranje na sintetičkoj i analitičkoj kartici

Korisnik može da filtrira podatke u svakoj koloni tako što u prvom redu ispod naziva kolone upiše vrijednost i na osnovu te vrijednosti sintetička kartica prikazuje samo odabrani rezultat.

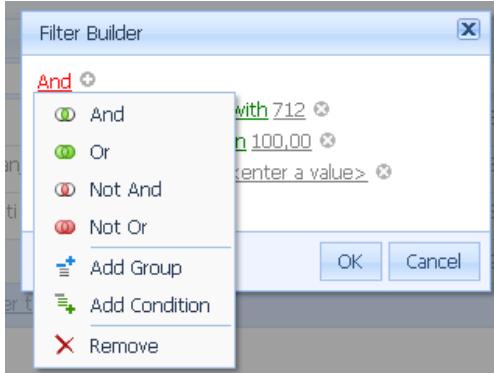
Prevucite zaglavje kolone ovdje ukoliko želite grupirati pregled po toj koloni			
#	Vrsta prihoda	Naziv	Duguje
	712		
<input type="checkbox"/>	712111	Doprinos za zdravstveno osiguranje	
<input type="checkbox"/>	712112	Doprinos za penzijsko i invalidsko osiguranje	
<input type="checkbox"/>	712113	Doprinos za osiguranje od nezaposlenosti	
<input type="checkbox"/>	712116	Doprinos za zdravstveno osiguranje iz primit...	

U gore navedenom primjeru sintetička kartica prikazuje sve vrste prihoda koje počinju sa „712“.

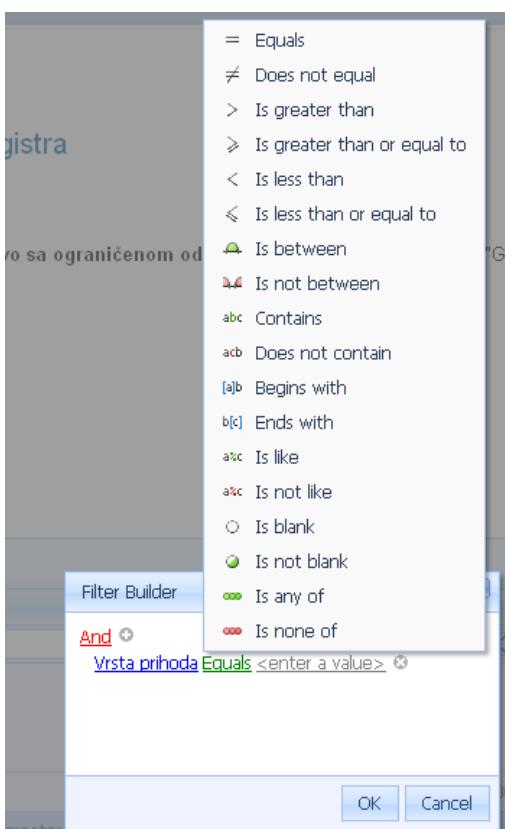
Korisnik može da gradi filtere i na osnovu drugih polja u sintetičkoj kartici i drugih parametara poređenja tako što će koristiti filter koji se nalazi u donjem lijevom uglu sintetičke kartice. Klikom na link se otvara prozor u kojem korisnik može da uključi sva polja sa mogućnosću dodavanja filtera.



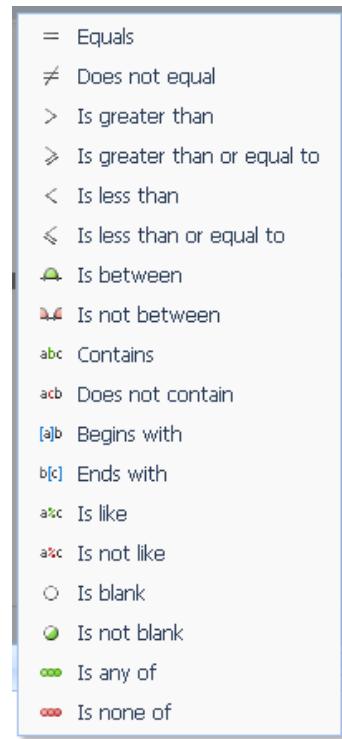
Korisnik klikom na plus znak koji se nalazi u gornjem lijevom ugлу dodaje nove operacije za filtriranje.



Koristeći operacije korisnik nadograđuje filter za pretraživanje. Korisnik može da dodjeli novu operaciju klikom na „Add group“ ili da dodjeli novu kolonu na osnovu koje će se raditi filtriranje klikom na „Add condition“. Nova kolona se dodaje i uvijek je ista kao prvočitna u samom filteru, korisnik može da promjeni kolonu klikom na naziv kolone, sve kolone koje se nalaze u sintetičkoj kartici su ponuđene, korisnik odabere kolonu i odabrana kolona je dio kriterija za filtriranje.



Korisnik može odabratizmeđu nekoliko operacija za filtriranje kolona.



2.1.2 Grupisanje po kolonama na analitičkoj i sintetičkoj kartici

Korisnik može da grapiše informacije prikazane u sintetičkoj kartici po kolonama koje su prikazane na sintetičkoj kartici. Grupisanje se radi tako što korisnik prevuče kolonu po kojoj želi da se informacija grapiše iznad kolona u polje određeno za grupisanje. Prikaz na sintetičkoj kartici je po defaultu grupisan po vrsti prihoda. Grupisanje po više kolona je omogućeno.

Duguje ▲							
#	Vrsta prihoda	Naziv	Potražuje	Saldo	Duguje na dan	Potražuje na dan	Status
[+]	Duguje: 5,60		0,00	5,60	5,60	0,00	
[+]	Duguje: 8,40		0,00	8,40	8,40	0,00	
[+]	Duguje: 30,00		0,00	30,00	30,00	0,00	
[+]	Duguje: 35,44		30,00	5,44	35,44	30,00	
[+]	Duguje: 132,00		0,00	132,00	132,00	0,00	
[+]	Duguje: 155,00		0,00	155,00	155,00	0,00	
[+]	Duguje: 881,10		0,00	881,10	881,10	0,00	
[+]	Duguje: 2.484,00		0,00	2.484,00	2.484,00	0,00	
[+]	Duguje: 21.758,74		30.000,00	-8.241,26	21.758,74	30.000,00	?
			30.000,00	-8.241,26	21.758,74	30.000,00	
			30.030,00	-4.539,72	25.490,28	30.030,00	

Sintetička kartica grupisana po zaduženjima

Napomena: na slici nisu prikazani stvarni podaci

2.2 ANALITIČKA KARTICA

Pristup analitičkoj kartici poreznih obveznika je omogućena preko sintetičke kartice poreznih obveznika:

- Duplim klikom miša na red u tabeli/u sintetičkoj kartici
- Klikom na box sa lijeve strane reda na sintetičkoj kartici (odabere vrstu prihoda) i klikom na dugme „Analitička kartica“

Ako korisnik želi da prikaže analitiku za više vrsta prihoda onda izabere vrste prihoda, box u tabeli u lijevom uglu, i klikne na dugme u donjem lijevom uglu „Analitička kartica“.

The screenshot shows the 'Financijski podaci' (Financial Data) section of the analytic card. At the top, there are input fields for 'Datum dospijeća od' (from date) set to '1.1.2018', 'Datum dospijeća do' (to date) set to '31.3.2020', 'Datum prijema od' (from receipt date) set to '1.1.2018', and 'Datum prijema do' (to receipt date) set to '31.3.2020'. Below these are checkboxes for transaction status: 'Otvorena' (checked), 'Djelimično otvorena' (checked), 'Zatvorena' (unchecked), 'Stormirana' (unchecked), and 'Odaberite sve' (unchecked). There is also an unchecked checkbox for 'Uključi obrisane relacije'. A 'Preuzmite zaglavljene kolone ovdje ukoliko želite grupirati pregled po toj koloni' (Download headers here if you want to group the view by this column) button is present above the main table. The main table displays transaction details with columns: Tip obrasca (Type of document), Vrsta prihoda (Type of income), Broj obrasca (Number of documents), Opština (Municipality), Porezni period (Tax period), Duguje (Owes), Potražuje (Claims), Saldo (Balance), and Vanbilansna iskorištenost (Off-balance use). Below the table is a summary table for 'Stvarna dugovanja, potraživanja i saldo na dan' (Actual debts, claims and balance on the day) with columns: Vrsta prihoda (Type of income), JIB/JMB, Stvarna dugovanja na dan (Actual debts on the day), Stvarna potraživanja na dan (Actual claims on the day), and Saldo na dan (Balance on the day). At the bottom are buttons for 'Zbirni prikaz računa' (Summary view of the account), 'Stampaj' (Print), 'Stampaj Excel' (Print Excel), and 'Stampanje zadanih kolona' (Print selected columns).

Filtriranje podataka na analitičkoj kartici je omogućeno na osnovu parametara:

- Datum dospijeća – raspon od do
- Datum prijema – raspon od do
- „Odaberite sve“ i klikom na dugme „Prikaži“ - prikažu se sve stavke, sa statusom „Otvorena“, „Djelimično otvorena“, „Zatvorena“ i „Stormirana“.
- „Otvorena“ i klikom na dugme „Prikaži“ – prikažu se sve otvorene stavke
- „Djelimično otvorena“ i klikom na dugme „Prikaži“ – prikažu se sve djelimično otvorene stavke
- „Zatvorena“ i klikom na dugme „Prikaži“ – prikažu se sve zatvorene stavke, uplate iskorištene i zaduženja pokrivena
- „Stormirana“ i klikom na dugme „Prikaži“ – prikažu se sve stornirane transakcije

Kod prvog otvaranja analitičke kartice prikazuju se sve otvorene, zatvorene i djelimično otvorene stavke bez storniranih stavki.

Ako korisnik ne želi da se na analitičkoj kartici prikazuju zatvorene stavke ili djelimično otvorene stavke može da ukloni štrih iz kvadratiča i klikne na „Prikaži“.

Analitička kartica za vrstu prihoda prikazuje sva dugovanja i potraživanja po toj određenoj vrsti prihoda, kao i sumarni saldo.

Financijski podaci

Datum dospjeća od:	1.1.2018	Datum dospjeća do:	31.3.2020
Datum prijema od:	1.1.2018	Datum prijema do:	31.3.2020
Status transakcije:	<input checked="" type="checkbox"/> Otvorena <input checked="" type="checkbox"/> Djelomično otvorena <input checked="" type="checkbox"/> Zatvorena <input type="checkbox"/> Stornirana <input type="checkbox"/> Odaberite sve		
Status Relacija:	<input type="checkbox"/> Uključi obrisane relacije		

Prikaži

Preuzmite zaglavljene kolone ovdje ukoliko želite grupirati pregled po toj koloni								
Tip obrasca	Vrsta prihoda	Broj obrasca	Opština	Porezni period	Duguje	Potražuje	Saldo	Vanbilansna iskorištenost
Raspodjela uplate	712116, Doprin...	077	2018-07		0,00	1,89	-1,89	0,00
Raspodjela uplate	712116, Doprin...	109	2018-07		0,00	16,62	-18,51	0,00
						0,00	18,51	-18,51
Kreirajte filter								

Stvarna dugovanja, potraživanja i saldo na dan uvezši uobzir uplate sa poslovnih jedinica koje su uparene sa zaduženjima sa osnovnog subjekta

Vrsta prihoda	JIB/JMB	Stvarna dugovanja na dan	Stvarna potraživanja na dan	Saldo na dan
712116		0,00	138,60	-138,60

[Zbirni prikaz računa](#) [Štampanje](#) [Štampanje Excel](#) [Štampanje zadanih kolona](#)

U tabeli kod prikaza analitičke kartice prikazane su sljedeće kolone:

- Tip obrasca - ispisuje naziv obrasca ili uplate
- Broj obrasca – DLN broj ili ras fajl broj
- Opština – trocifreni kod opštine
- Porezni period – kod zaduženja imamo porezni period za koji je nastala obaveza dok kod uplate porezni period se prikazuje prema periodu sa uplatnicu
- Duguje – prikazuje dugovanja
- Potražuje – prikazuje potraživanja
- Saldo- saldo na nivou prikazanih transakcija.
- Vanbilansna iskorištenost – kolona prikazuje iskorištenost uplate za finansijsku kontrolu jednog od podnesenih obrazaca MIP-1023, PMIP-1024, 2002, 2002-A ili JS 3300E

Za Štampanje analitičke kartice možete koristiti jednu od 3 ponuđene opcije:

Štampanje - klikom na ovo dugme korisnik štampa analitičku karticu odabranog poreznog obveznika u pdf formatu.

Štampanje Excel - klikom na ovo dugme korisnik štampa analitičku karticu odabranog poreznog obveznika u Excel datoteku

Štampanje zadatih kolona - klikom na ovo dugme korisnik štampa analitičku karticu odabranog poreznog obveznika u pdf formatu